

A photograph of a construction site at dusk. In the foreground, there's a large, flat concrete area with several vertical rebar structures. A large crane is visible on the left side. In the background, a modern building with a glass facade is illuminated. The sky is a mix of blue and orange from the setting sun.

Roof Renovation S.A.

(dawniej: TopLevelTennis.com S.A.)

RAPORT OKRESOWY ZA IV KWARTAŁ 2022 R.

Opole, dnia 14.02.2023 r.

1. Pismo Zarządu do akcjonariuszy

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

Działając jako **Zarząd Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.)**, przedstawiamy **raport okresowy za IV kwartał 2022 roku**, który jest drugim raportem po utworzeniu Grupy Kapitałowej i otwarciu nowej giełdowej karty w historii firmy. Okres ten obfitował w ważne wydarzenia w Grupie, które stawiają fundamenty pod dalszy, stabilny rozwój Roof Renovation S.A.

W dniu **13 grudnia 2022 roku Zarząd** przyjął nową **strategię rozwoju na lata 2022 – 2027**, w myśl której, **planuje rozbudować Grupę Kapitałową o nowe podmioty**, w tym Spółkę produkcji ekologicznych materiałów budowlanych, Spółkę z segmentu odnawialnych źródeł energii oraz Spółkę prowadzącą działalność w zakresie pozyskiwania inwestycyjnych nieruchomości gruntowych. Zarząd zamierza również **zwiększyć skalę** działania poprzez **ekspansję na rynki Europy Zachodniej i Środkowej**, takie jak Niemcy, Szwecja, Austria, Czechy, Węgry i rozszerzyć Grupę Kapitałową o podmioty z siedzibami w innych państwach Unii Europejskiej. Wszystkie te działania mają sprawić, by **Grupa w 2027 realizowała projekty o łącznej powierzchni ponad 1 mln m² w skali roku**, przy wykorzystaniu podmiotów wchodzących w jej skład.

Z kolei w dniu **19 stycznia 2023 Sąd Rejonowy w Opolu zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego** w drodze emisji **150.390.000 akcji** zwykłych na okaziciela **serii L**, które zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 3 000 udziałów spółki Roof Renovation sp. z o.o. Rejestracja tych zmian **sfinalizowała proces mariażu** z Roof Renovation S.A. z Roof Renovation sp. z o.o.

IV kwartał 2022 roku był równie istotny w kwestii operacyjnej. W raportowanym okresie spółka **zależna Roof Renovation sp. z o.o.** zawarła aneks oraz 2 nowe kontrakty na realizację wykonania robót budowlanych o łącznej wartości **19 064 736,04 zł netto**.

W całym **2022 roku Grupa Kapitałowa Roof Renovation zakończyła 12 projektów**, w ramach których wykonała **prace dekarские** o łącznej powierzchni **400 tys. m²**, dostarczyła oraz zamontowała **405 tys. kg konstrukcji stalowej**, **66 tys. m² elewacji**, **5 tys. m² fasad szklanych** oraz **11 tys. m² posadzek przemysłowych**. W 2022 roku Grupa Kapitałowa Roof Renovation

zakończyła realizację projektów dla między innymi Media Expert, LG, InPost, LPP, ZALANDO, Panattoni, Kaufland czy Valeo.

W dniu **28 października 2022 r.** Roof Renovation sp. z o.o. podpisała **zlecenie** na **wykonanie poszycia dachów** i zadaszeń blachą trapezową na hali magazynowej o powierzchni **8 893 m²** oraz w części biurowo-socjalnej o powierzchni **1 264 m²**, za które otrzymała wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie **2 771 124,04 zł netto**.

W dniu **2 grudnia 2022 r.** Roof Renovation sp. z o.o. podpisała **umowę**, polegającą na kompleksowej realizacji w zakresie **pokrycia dachu** hali, biurowca i budynku technicznego oraz dostawy i montażu **obudowy z płyt warstwowych**, za zrealizowanie której otrzyma **wynagrodzenie** ryczałtowe w kwocie **8.370.000,00 złotych netto**, a termin zakończenia wszystkich prac został ustalony na 25 lutego 2023 r.

W dniu **12 grudnia 2022 r.** Roof Renovation sp. z o.o. zawarła **aneks**, zgodnie z którym **wzrosło jej wynagrodzenie** za realizację czynności wynikających z umowy z kwoty 65 002 231,00 zł do 72 925 843,00 zł, tj. o **wartość 7 923 612,00 zł**.

Równie intensywnie Grupa Kapitałowa rozpoczęła w nowy rok, gdzie do dnia publikacji raportu spółka zależna podpisała kilka nowych kontraktów, w tym między innymi **zlecenie** na wykonanie kompleksowego pokrycia dachu wraz z montażem blachy trapezowej o wartości **5 154 500,00 zł netto**, **umowę** na wykonanie prace budowlanych na budynku produkcyjnym o wartości **6 390 000,00 zł netto**, **umowę** na przebudowę obiektu o wartości **370 000,00 zł netto** oraz **umowę** na wykonanie prace budowlanych na hali produkcyjno-magazynowej o wartości **2 187 516,09 zł netto**. **Łączna wartość** zakontraktowanych projektów w 2023 to wartość **14 102 016,09 zł netto**.

Rafał Wójcik
Prezes Zarządu

Paweł Śnieżek
Członek Zarządu

Tomasz Kochajkiewicz
Członek Zarządu

2. Informacje ogólne

Dane Spółki

Roof Renovation Spółka Akcyjna (dawna: TopLevelTennis.com S.A.)

Adres rejestrowy	ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole
Akta rejestrowe	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XW Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000185671
NIP	5260208786
REGON	002010497
Witryna internetowa	https://roofrenovation.pl
E-mail	ri@roofrenovation.pl

Charakterystyka działalności

Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.) to **spółka holdingowa**, która skupia w swojej **grupie kapitałowej** Roof Renovation sp. z o.o., specjalizującą się w **wykonawstwie dachów płaskich, fasad, posadzki przemysłowej, konstrukcji stalowych, stolarki okiennej** na rynku Polskim oraz poza granicami naszego Państwa.

Roof Renovation sp. z o.o. posiada wyspecjalizowaną grupę projektantów, kierowników oraz inżynierów, którzy podchodzą indywidualnie do każdego klienta. **Wykonuje dachy** w systemach membran PCV, izolacji bitumicznej, membran TPO/FPO oraz EPDM **na obiektach wielkopowierzchniowych, przemysłowych oraz handlowych**. Spółka specjalizuje się w stawianiu dachów wielkopowierzchniowych budynków. Spółka wykonuje również prace na istniejących realizacjach w ramach ich renowacji oraz serwisowania. Świadczy również usługi doradcze oraz optymalizujące rozwiązania w skomplikowanych projektach. W ramach prowadzonej działalności świadczy usługi z podziałem na dachy płaskie, zielone, dachy z blachy trapezowej, fasady oraz renowacje.

Mariaż Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.) z Roof Renovation sp. z o.o.

W dniu 30 kwietnia 2022 r. Emitent zawarł z Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu oraz wszystkimi udziałowcami tej spółki porozumienie o podstawowych warunkach transakcji Term-Sheet. W Term-Sheet strony ustaliły, iż mariaż podmiotów zostanie przeprowadzony w drodze nabycia przez TopLevelTennis.com S.A. 100% udziałów Roof Renovation sp. z o.o. od dotychczasowych udziałowców, w zamian za akcje nowej emisji.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w drodze podjętych uchwał w dniu 23 czerwca 2022 r., uchwaliło m.in. podwyższenie kapitału zakładowego w drodze emisji 150.390.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L, po cenie emisyjnej 0,41 zł. Akcje serii L zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 3 000 udziałów spółki Roof Renovation sp. z o.o. Walne Zgromadzenie uchwaliło również zmianę nazwy spółki na Roof Renovation S.A. oraz zmianę siedziby z Krakowa na Opole.

Ponadto Walne Zgromadzenie odwołało ze składu Rady Nadzorczej Panie Monikę Górską i Natalię Górską oraz Panów Marka Sobieskiego i Tomasza Wykurz, a następnie powołało do składu Rady Nadzorczej Panie Agnieszkę Wójcik, Martę Kochajkiewicz i Sandrę Śnieżek oraz Pana Mateusza Mrzygłód.

W dniu 29 września 2022 r. Emitent sprzedał 8 100 udziałów o łącznej wartości nominalnej 405.000,00 zł, stanowiących 100% udziałów w spółce TopLevelTennis.com sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (poprzednio Ganador sp. z o.o.) za cenę 455.000,00 zł, do której 28 lipca 2022 r. przeniesiona została własność zorganizowanej części przedsiębiorstwa, stanowiącej organizacyjnie i finansowo samodzielny zespół składników materialnych i niematerialnych, koniecznych do prowadzenia działalności w zakresie platformy o charakterze szkoleniowo-sportowym pod adresem www.topleveltennis.com. Przed wyżej opisanymi zmianami w strukturze organizacyjnej i właścicielskiej Emitenta, działalność ta była podstawową działalnością prowadzoną przez Spółkę.

Natomiast w 30 września 2022 r. zostały podpisane umowy objęcia akcji serii L oraz przeniesienia na Spółkę własności 100% udziałów w spółce Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, celem pokrycia akcji serii L. Tym samym Spółka stała się podmiotem dominującym wobec Roof Renovation sp. z o.o.

W dniu 19 stycznia 2023 r. Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii L, które zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 3 000 udziałów spółki Roof Renovation sp. z o.o., tym samym finalizując proces mariażu.

Projekty zakończone w ramach Grupy Kapitałowej

Budowa hali magazynowej w Krajkowie



Projekt w ramach którego zrealizowano montaż kompletnego pokrycia dachu oraz ułożenie blachy trapezowej na dachu hali magazynowej B i wartowni został ukończony 30 kwietnia 2021 r. Prace dekarские obejmowały powierzchnię ok. 17 tys. m².

Dodatkowo, w ramach kolejnej inwestycji dla kompleksu, w październiku 2021 roku zrealizowano kolejny projekt. Roof Renovation sp. z o.o. wykonała kompletne pokrycie dachu oraz ułożenie blachy trapezowej na biurze zewnętrznym w Krajkowie.

Budowa Media Expert



Projekt w ramach budowy hali magazynowej dla Centrum Dystrybucyjnego Media Expert Panattoni Development Company European Central w Łodzi, ukończony został 13 kwietnia 2022 r. W ramach prac zrealizowano wykonie kompleksowej izolacji dachu hali magazynowej nr 2 oraz budynków przyległych, dostawę wszelkich materiałów do wykonania izolacji dachu. W zakresie wykonanych prac wchodziło również odwodnienie dachów. Prace dekarские obejmowały ok 80 tys. m².

LG Energy Solution



Inwestycja dla LG Energy Solution, której celem było postawienie centrum administracyjno-szkoleniowego we Wrocławiu, została ukończona w maju 2022 roku. W ramach projektu wykonano dwa budynki biurowe i zrealizowano wykonanie kompleksowego pokrycia dachu o powierzchni 9 tys. m² oraz montaż blachy trapezowej, wykonanie konstrukcji stalowej (60 tys. kg), dostawę i montaż płyt elewacyjnych oraz montaż okien i szkła.

Budowa hal magazynowych w Rawie Mazowieckiej



Roof Renovation sp. z o.o. uczestniczyła w inwestycji budowy hali magazynowej w Rawie Mazowieckiej i jej prace w ramach projektu zostały ukończone 30 kwietnia 2022 r. W ramach inwestycji zrealizowano dostawę i montaż przelewów awaryjnych, dostawę i montaż asekuracji (system słupkowy), dostawę i montaż warstw dachowych folią PE, membrana PCV, obróbki attyk i świetlików, montaż wpustów dachowych, montaż izolacji z wełny mineralnej oraz montaż blachy trapezowej o łącznej powierzchni ponad 16 tys. m² na budynku hali oraz budynkach towarzyszących.

LPP Brześć Kujawski



Projekt pokrycia dachu w ramach inwestycji LPP w Brześciu Kujawskim został ukończony 30 września 2021 r. W ramach projektu zrealizowano pokrycie dachu w technologii TPO/FPO, dostawę i montaż asekurantów, montaż wpustów dachowych, wykonanie dylatacji. Prace dekarские obejmowały ok 70 tys. m².

Dostawa i montaż pokrycia dachu ZALANDO



Projekt został ukończony w 25 maja 2022 r. W ramach projektu zrealizowano pokrycie dachu z izolacją z wełny mineralnej oraz membrany PCV wraz z dostawą. Zrealizowano montaż wpustów dachowych, dostawę i montaż przelewów awaryjnych. Prace dekarские wykonano na powierzchni ok 100 tys. m².

Valeo Czechowice Dziedzice



Projekt realizowany dla Zakładu Produkcji i Regeneracji Systemów Napędowych Valeo w Czechowicach-Dziedzicach został ukończony 31 maja 2022 r. W ramach inwestycji zrealizowano montaż blachy trapezowej oraz montaż kompletnej izolacji w technologii folii PVC wraz z attykami, przelewami awaryjnymi, wpustami w ramach budowy hal produkcyjno-magazynowych o powierzchni ok. 20 tys. m².

Hala logistyczna w Rypinie



Projekt zakończony na przełomie lutego i marca 2022 roku, w ramach budowy centrum logistycznego w Rypinie. W ramach projektu wykonano pokrycie dachu i obudowę hali, dostawę i montaż konstrukcji stalowej oraz realizację posadzki przemysłowej wraz z podbudową. Wykonano również asekurację oraz świetliki. Prace dekarские obejmowały 7 730 m², obudowa ok 4 000 m², konstrukcji stalowej dostarczono ok. 50 ton oraz wykonano 12 300 m² posadzki wraz z podbudową i stabilizacją.

Panattoni Pruszków



Projekt zrealizowany w ramach inwestycji zlokalizowanej tuż przy węźle autostrady A2, dla Panattoni Park Pruszków IV, został ukończony w październiku 2022 roku. W ramach inwestycji zrealizowano montaż poszycia z blachy trapezowej oraz wykonano kompletne pokrycie dachu hali, pompowni oraz budynków administracyjno-technicznych i portierni o powierzchni ok. 13 tys. m². Dach płaski, który zrealizowała Roof Renovation sp. z o.o. nad halą, pełni również funkcję nośnika reklamy. Logo Panattoni, o powierzchni ok. 900 m², widoczne jest z lotu ptaka.

InPost - Paczkomat w Kluczborku.

Projekt zakończony w maju 2022 roku, w ramach którego wykonano poszycie dachu dla Centrum Dystrybucyjnego InPost - Paczkomat, Kurier w Kluczborku o łącznych powierzchniach: 4,8 tys. m² dachu oraz 1,7 tys. m² wiaty. Zakres prac obejmował montaż poszycia z blach

trapezowych, wykonanie izolacji wraz systemem asekuracji oraz montażem wpustów i przelewów awaryjnych.



Kaufland w Knurowie



Wraz z generalnym wykonawcą Anna Bud, Roof Renovation sp. z o.o. współpracowała w procesie budowlanym 237-go marketu należącego do sieci Kaufland, o powierzchni 4 900 m² w Centrum Handlowym przy ul. 1 Maja w Knurowie (woj. śląskie). Roof Renovation sp. z o.o. dostarczyła oraz wykonała poszycie dachu tej inwestycji.

InPost Płock



Projekt w ramach którego wykonano poszycie dachu dla Centrum Dystrybucyjnego InPost w Płocku o łącznych powierzchniach 8 100 m². W ramach projektu Roof Renovation sp. z o.o. wykonała pokrycia dachowego w technologii PVC wraz z montażem wypustów, spadków dachowych oraz systemem asekuracji.

Eurobox w Lublińcu



Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykonała montaż kompletnego pokrycia dachu na blasze trapezowej z ociepleniem z wełny mineralnej oraz hydroizolację z folii PVC dla hali produkcyjnej o metrażu 8 230 m² oraz magazynu o powierzchni 813 m², od Eurobox w Lublińcu.

Projekt nr 15

Projekt o wartości 3 041 631,71 zł netto, w ramach którego wykonana zostanie obudowa ścian oraz montaż pokrycia dachu dwóch budynków. W ramach umowy Roof Renovation sp. z o.o. zobowiązała się do montażu ścian zewnętrznych z płyt warstwowych, pokrycia dachu hali, klatek schodowych oraz Hubów; wykonania ścian attykowych; wykonania otworów w dachu oraz wykonania obróbek blacharskich zewnętrznych i wewnętrznych.

Obiekt produkcyjny Siemianowice Śląskie



Projekt w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykonała kompleksowe pokrycie dachowe w technologii PVC z obróbką pas świetlnych i klap dymowych oraz wykona attyk w ramach budowy budynku produkcyjno-magazynowego wraz z zapleczem socjalnym o powierzchni 10 122 m². Obiekt spełnia wymagania certyfikacji LEED na poziomie Gold.

Hala magazynowa Borek Wielki

Projekt w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykonała prace budowlane w zakresie poszycia dachów i zadaszeń blachą trapezową dla hali magazynowej oraz w części biurowo-socjalne. W ramach umowy Roof Renovation sp. z o.o. wykonała poszycie dachów i zadaszeń blachą trapezową dla hali magazynowej o powierzchni 8 893 m² oraz poszycie dachów i zadaszeń blachą trapezową w części biurowo-socjalnej o powierzchni 1 264 m².

Hala logistyczna Pruszków



Projekt w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykonała prace budowlane w zakresie kompleksowego poszycia dachowego, tj. ułożenia blachy trapezowej wraz z izolacją oraz wszystkich niezbędnych urządzeń dachowych, w tym: świetlików, klap dymowych, wypustów, przelewów awaryjnych oraz attyk dla inwestycji budowy hali o powierzchni 4 700 m².

Projekty w trakcie realizacji w ramach Grupy Kapitałowej

SK Innovation w Dąbrowie Górniczej



Projekt realizowany dla SK Innovation, która buduje trzecią i czwartą fabrykę separatorów do baterii litowo-jonowych na terenie KSSE w Dąbrowie Górniczej. W ramach inwestycji Roof Renovation sp. z o.o. odpowiada za:

- dostawę i montaż konstrukcji stalowej dla lekkiej obudowy (ok. 580 000 kg),
- dostawę i montaż konstrukcji wsporczej technologii umieszczonej na dachu (około 100 000 kg),
- dostawę i montaż konstrukcji stalowej zadaszeń zewnętrznych (około 120 000 kg),
- wykonanie obudowy ściiennej z Paneli Ruukki - około 51 000 m²,
- dostawę i montaż stolarki okiennej oraz żaluzji fasadowych - około 2 500 m²,
- dostawę i montaż kompletnego pokrycia dachowego z blachy trapezowej (BP2.eu), wełny mineralnej (ROCKWOOL) i membrany TPO Texsalon (TEXSA).

Termin zakończenia wszystkich prac to 31 marca 2023 r.

Tesla w Berlinie



Projekt realizowany dla Gigafactory Berlin-Brandenburg dla marki Tesla, który jest pierwszym zakładem produkcyjnym Tesli w Europie, określany jako najbardziej zaawansowana technologicznie i ekologicznie jednostka produkująca pojazdy elektryczne i ogniwa akumulatorowe. W ramach projektu, Roof Renovation sp. z o.o. odpowiedzialna jest za dostawę i montaż kompletnego pokrycia dachowego w systemie Sika Sarnafil wraz z montażem systemu oddymiania. Spółka dostarczyła i wykonała również montaż podkonstrukcji pod płyty elewacyjne z profili zimnogiętych dla uzyskania jednolitej płaszczyzny wykonywanej obudowy z płyt elewacyjnych ARPANEL Sandwich Panels wraz ze stolarką okienną i kompletnym systemem odwodnienia dachowego.

Projekt nr 12

Projekt o wartości 3 177 369,19 zł netto, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona renowację istniejącego pokrycia dachu na obiekcie przemysłowym oraz dostarczy niezbędne do tego materiały. W ramach projektu wymienione zostanie poszycie dachowe, wykonany montaż obróbek blacharskich, rynien i rur, wykonane nowe warstwy pokrycia dachowego z wyłączeniem blach trapezowej oraz zapewnienie dostawy i montażu wywietrzaków dachowych z PCV. Planowana data zakończenia projektu to 21 lipiec 2023 roku.

Projekt nr 29



Projekt w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona kompleksową realizację w zakresie pokrycia dachu hali, biurowca i budynku technicznego oraz dostawy i montażu obudowy z płyt warstwowych, na co składa się między innymi: dostawa i montaż obudowy, dostawa i montaż ścian wewnętrznych z płyt warstwowych, dostawa i montaż blachy trapezowej, dostawa i montaż ocieplenia z wełny mineralnej oraz membrany TPO oraz dostawa i montaż kompletu obróbek blacharskich. Termin zakończenia wszystkich prac to 25 lutego 2023.

Projekt nr 30

Projekt w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona kompleksowe pokrycie dachu w technologii foli PVC wraz z montażem blachy trapezowej. Za zrealizowanie zlecenia, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 5.154.500,00 zł netto. Termin zakończenia wszystkich prac został ustalony na 20 maja 2023 r.

Projekt nr 31

Projekt w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona prace budowlane na budynku produkcyjnym w zakresie kompleksowej realizacji obudowy ścian i dachu obiektu, kompleksowej realizacji pokrycia dachu hali oraz wykonania ścian attykowych, przejść

dachowych oraz obróbek blacharskich. Za zrealizowanie prac Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 6 390 000,00 złotych netto. Termin zakończenia wszystkich prac został ustalony na 30 czerwca 2023 r.

Projekt nr 34

Projekt w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona prace budowlane na hali produkcyjno-magazynowej w zakresie kompleksowej realizacji obudów ścian zewnętrznych hali z płyt warstwowych, kompleksowej realizacji dachu hali na blasze trapezowej wraz z kurtyną dymową w osi C oraz kompleksowej realizacji dachu budynku biurowego na stropie sprężonym żelbetowym. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie w wysokości 2 187 516,09 złotych netto. Termin zakończenia wszystkich prac został ustalony na 31 maja 2023 r.

Organy

Zarząd

W skład Zarządu Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.) na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

Rafał Wójcik	Prezes Zarządu
Paweł Śnieżek	Członek Zarządu
Tomasz Kochajkiewicz	Członek Zarządu

- w dniu **5 października 2022** roku Pan **Łukasz Górski** **złożył rezygnację** z pełnienia funkcji **Członka Zarządu**;
- w dniu **5 października 2022** roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały w sprawie powołania do składu Zarządu: Pana **Rafała Wójcika**, powierzając mu pełnienie funkcji **Prezesa Zarządu**, Pana **Pawła Śnieżka** powierzając mu funkcję **Członka Zarządu** oraz Pana Tomasza Kochajkiewicza powierzając mu funkcję **Członka Zarządu**.

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.) na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

Mateusz Mrzygłód	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Agnieszka Wójcik	Członek Rady Nadzorczej
Marta Kochajkiewicz	Członek Rady Nadzorczej
Sandra Śnieżek	Członek Rady Nadzorczej
Zbysław Lasek	Członek Rady Nadzorczej

Struktura akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu

Na dzień 14 lutego 2023 r. struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na walnym zgromadzeniu
Rafał Wójcik	59 431 560	59 431 560	34,18%	34,18%
Tomasz Kochajkiewicz	45 889 831	45 889 831	26,39%	26,39%
Paweł Śnieżek (wraz z Sandrą Śnieżek)	39 927 902	39 927 902	22,97%	22,97%
Pozostali akcjonariusze	28 612 374	28 612 374	16,46%	16,46%
RAZEM	173 861 667	173 861 667	100,00	100,00

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.) zatrudniał 2 osoby na 1,3 etatów na podstawie umów o pracę.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Roof Renovation Sp. z o.o. zatrudniał 35 osoby zatrudnione na 35 pełne etaty na podstawie umów o pracę, ponadto współpracował w raportowanym okresie z 3 osobami na podstawie umów cywilnoprawnych.



3. Dane finansowe

Poniżej zaprezentowano skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.) za IV kwartał 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi za IV kwartał 2021 r. (w zł), a także dane narastająco od dnia 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2021 r.

Z uwagi na powstanie Grupy Kapitałowej, w której jednostką dominującą jest Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.) w III kwartale 2022 r., w kwartalnym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym dane porównywalne z 2021 roku są danymi jednostkowymi Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.)

Skonsolidowany Bilans

	Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021
A	Aktywa trwałe	66 402 343,36	645 469,62
I.	Wartości niematerialne i prawne	58 072 264,07	645 469,62
	1. Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
	2. Wartość firmy	58 072 264,07	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	645 469,62
	4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych	0,00	0,00
II.	Wartość firmy – jednostki podporządkowane	0,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 138 661,74	0,00
	1. Środki trwałe	5 356 108,83	0,00
	a) grunty	0,00	0,00
	b) budynki, lokale, obiekty	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 109 939,20	0,00
	d) środki transportu	4 167 307,72	0,00
	e) inne środki trwałe	78 861,91	0,00
	2. Środki trwałe w budowie	2 621 921,20	0,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	160 631,71	0,00
IV.	Należności długoterminowe	182 179,55	0,00
	1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3. Od pozostałych jednostek	182 179,55	0,00
V.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1. Nieruchomości	0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach zależnych, współzależnych, niewycenianych metodą konsolidacji pełnej, proporcjonalnej	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00

- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych, stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 238,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 238,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	21 355 361,39	105 844,74
I. Zapasy	5 181 249,36	0,00
1. Materiały	252 561,81	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	4 323 360,57	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	605 326,98	0,00
II. Należności krótkoterminowe	10 263 844,11	79 049,62
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	10 263 844,11	79 049,62
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	7 208 761,67	8 111,62
- do 12 miesięcy	7 208 761,67	8 111,62
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	632 086,15	68 005,00
c) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
d) inne	2 422 996,29	2 933,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 208 030,08	26 795,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 208 030,08	26 795,12
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00

- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa:	4 208 030,08	26 795,12
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	4 208 030,08	26 795,12
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 702 237,84	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	87 757 704,75	751 314,36

	Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021
A	Kapitał (fundusz) własny	67 685 619,39	514 206,15
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 347 166,70	2 347 166,70
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	48 196 192,87	2 876 564,30
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	15 039 000,00	0,00
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 408 390,41	-3 408 253,42
VII.	Zysk (strata) netto	5 511 650,23	-1 301 271,43
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B	Kapitał mniejszości	0,00	0,00
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 072 085,36	237 108,21
I.	Rezerwy na zobowiązania	12 500,00	61 436,81
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	3. Pozostałe rezerwy	12 500,00	61 436,81
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	12 500,00	61 436,81
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 939 601,12	0,00
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3. Wobec pozostałych jednostek	2 939 601,12	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	2 939 601,12	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	16 085 238,05	175 671,40
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
	3. Wobec pozostałych jednostek	16 085 238,05	175 671,40
	a) kredyty i pożyczki	2 186,30	154 364,10
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	1 205 599,54	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	13 422 873,75	17 986,30
	- do 12 miesięcy	13 422 873,75	17 986,30
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wewnątrzzakładowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń	1 237 022,30	3 321,00

	h) z tytułu wynagrodzeń	110 003,18	0,00
	i) inne	107 552,98	0,00
	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 034 746,19	0,00
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 034 746,19	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 034 746,19	0,00
	Pasywa razem	87 757 704,75	751 314,36

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

	Wyszczególnienie	Narastająco za okres od: 01.01.2022- 31.12.2022	Narastająco za okres od: 01.01.2021- 31.12.2021	Za okres od: 01.10.2022- 31.12.2022	Za okres od: 01.10.2021- 31.12.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane i nimi, w tym:	106 735 540,81	64 433,41	25 341 542,00	13 688,54
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	100 485 622,21	64 433,41	21 582 752,49	13 688,54
	II. Zmiana stanu produktu (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 878 004,66	0,00	3 758 563,91	0,00
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 371 913,94	0,00	225,60	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	99 148 940,43	1 375 170,79	28 585 490,48	283 544,37
	I. Amortyzacja	1 031 476,71	765 193,00	469 321,49	195 218,45
	II. Zużycie materiałów i energii	58 582 644,67	1 010,22	12 090 462,48	0,00
	III. Usługi obce	33 587 321,59	443 840,62	14 956 326,20	73 760,04
	IV. Podatki i opłaty, w tym;	21 164,80	7 722,00	3 377,30	7 272,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	2 796 750,53	149 735,44	730 939,49	7 074,00
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	805 264,19	5 307,81	227 855,40	0,00
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	580 415,51	2 361,70	107 208,12	219,88
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 743 902,43	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	7 586 600,38	-1 310 737,38	-3 243 948,48	-269 855,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne	231 402,99	26 032,92	1 123,59	22 239,28
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	199 256,15	0,00	0,00	0,00
	II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Inne przychody operacyjne	32 146,84	26 032,92	1 123,59	22 239,28
E.	Pozostałe koszty operacyjne	23 850,91	6 398,40	1 556,80	0,00
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	23 850,91	6 398,40	1 556,80	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej(C+D-E)	7 794 152,46	-1 291 102,86	-3 244 381,69	-247 616,55
G.	Przychody finansowe	738 110,06	698,63	731 077,48	8 676,07
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	-jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym :	27 988,66	698,63	21 469,34	8 676,07
	-od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	V. Inne	710 121,40	0,00	709 608,14	0,00
H.	Koszty finansowe	565 958,61	10 867,20	190 506,70	7 126,23
	I. Odsetki, w tym:	433 357,92	5 799,10	190 253,43	5 799,10
	-dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Inne	132 600,69	5 068,10	253,27	1 327,13
I.	Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00

J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	7 966 303,91	-1 301 271,43	-2 703 810,91	-246 066,71
K.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I.-K.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
	I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Odpis wartości firmy	984 275,68	0,00	984 275,68	0,00
M.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)	6 982 028,23	-1 301 271,43	-3 688 086,59	-246 066,71
P.	Podatek dochodowy	1 470 378,00	0,00	-648 025,00	0,00
Q.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (O-P-Q)	5 511 650,23	-1 301 271,43	-3 040 061,59	-246 066,71

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	Wyszczególnienie	Narastająco za okres od: 01.01.2022- 31.12.2022	Narastająco za okres od: 01.01.2021- 31.12.2021	Za okres od: 01.10.2022- 31.12.2022	Za okres od: 01.10.2021- 31.12.2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	5 511 650,23	-1 301 271,43	-3 040 061,59	-246 066,71
II	Korekty razem	3 838 908,53	854 413,35	468 994,88	203 385,34
	1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Zyski (straty) z udziałów w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Amortyzacja	1 031 476,71	765 193,00	469 321,49	195 218,45
	4. Odpis wartości firmy	984 275,68	0,00	984 275,68	0,00
	5. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-513,26	0,00	4,25	8 139,83
	7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	409 276,56	-5 880,37	168 174,05	-35 545,40
	8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	269 256,15	0,00	0,00	0,00
	9. Zmiana stanu rezerw	-48 936,81	6 388,87	12 500,00	16 588,87
	10. Zmiana stanu zapasów	-4 541 610,98	0,00	-3 807 199,73	0,00
	11. Zmiana stanu należności	-1 149 632,63	119 721,94	-4 420 908,41	36 416,23
	12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 952 859,04	-31 010,09	-2 100 528,13	-17 432,64
	13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 067 541,93	0,00	9 163 355,68	0,00
	14. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
	15. Różnice kursu przeliczeniowego	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 350 558,76	-446 858,08	-2 571 066,71	-42 681,37
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	100 698,63	0,00	10 841,08
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	10 841,08
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	100 698,63	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach:	0,00	100 698,63	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	100 000,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	698,63	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	8 780 412,68	226 814,79	6 923 049,39	0,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 710 412,68	126 814,79	8 178 049,39	0,00

	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	70 000,00	100 000,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	70 000,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycia aktywów finansowych	70 000,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach:	0,00	100 000,00	0,00	0,00
	- nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	100 000,00	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	-1 255 000,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 780 412,68	-126 116,16	-6 923 049,39	10 841,08
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	-428 000,00	1 150 682,20	-790 000,00	50 682,00
	1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	1 000 682,20	0,00	682,00
	2. Kredyty i pożyczki	-428 000,00	150 000,00	-790 000,00	50 000,00
	3. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	-2 003 010,73	569 304,13	-2 964 886,51	0,00
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Spłata kredytów i pożyczek	529 000,00	550 000,00	-193 170,68	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych\	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Odsetki	407 590,39	19 304,13	169 065,29	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	-2 939 601,12	0,00	-2 940 781,12	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 575 010,73	581 378,07	2 174 886,51	50 682,00
D	Przepływy pieniężne netto razem	2 145 156,81	8 403,83	-7 319 229,59	18 841,71
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 145 156,81	8 403,83	-7 319 229,59	18 841,71
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	2 062 873,27	18 391,29	11 527 259,67	7 953,41
G	Środki pieniężne na koniec okresu	4 208 030,08	26 795,12	4 208 030,08	26 795,12
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	887 137,84	0,00	887 137,84	0,00

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

	Wyszczególnienie	Narastająco za okres od: 01.01.2022- 31.12.2022	Narastająco za okres od: 01.01.2021- 31.12.2021	Za okres od: 01.10.2022- 31.12.2022	Za okres od: 01.10.2021- 31.12.2021
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	514 206,15	814 795,38	514 206,15	814 795,38
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00		0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	514 206,15	814 795,38	514 206,15	814 795,38
	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 347 166,70	1 800 000,00	2 347 166,70	2 347 166,70
	1.1 Zmiana kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	547 166,70	0,00	0,00
	a) zwiększenia z tytułu:	0,00	547 166,70	0,00	0,00
	- wydanie udziałów (emisja akcji)	0,00	547 166,70	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekta błędów (brak wydzielenia na kapitał mniejszości)	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 347 166,70	2 347 166,70	2 347 166,70	2 347 166,70
	2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 876 564,30	2 043 230,80	2 876 564,30	2 876 564,30
	2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	45 319 628,57	833 333,50	48 196 192,87	0,00
	a) zwiększenia z tytułu:	46 620 900,00	833 333,50	0,00	0,00
	- emisja akcji serii I, K, L	46 620 900,00	833 333,50	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu	1 301 271,43	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie straty	1 301 271,43	0,00	0,00	0,00
	2.2 Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	48 196 192,87	2 876 564,30	48 196 192,87	2 876 564,30
	3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- różnice kursu przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	379 818,00	15 039 000,00	0,00
	4.1 Zmiany poszczególnych kapitałów (funduszy) rezerwowych	15 039 000,00	-379 818,00	0,00	0,00
	a) zwiększenia z tytułu:	15 039 000,00	0,00	0,00	0,00
	- akcje serii L	15 039 000,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu	0,00	379 818,00	0,00	0,00
	- podwyższenie kapitału zakładowego lub zapasowego	0,00	379 818,00	0,00	0,00
	4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	15 039 000,00	0,00	15 039 000,00	0,00
	5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 408 253,42	-2 062 254,63	-3 408 390,41	-3 408 253,42
	5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- niepodzielony wynik finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00

	b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidenda	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 408 253,42	2 062 254,63	3 408 390,41	-3 408 253,42
	- korekty błędów podstawowych	136,99	0,00	0,00	0,00
	5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	3 408 390,41	2 062 254,63	3 408 390,41	3 408 253,42
	a) zwiększenia z tytułu:	0,00	1 345 998,79	0,00	1 055 204,72
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	1 345 998,79	0,00	1 055 204,72
	- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	8 551 711,82	0,00
	- rozliczenie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	8 551 711,82	0,00
	5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 408 390,41	3 408 253,42	-5 143 321,41	4 463 458,14
	5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 408 390,41	-3 408 253,42	5 143 321,41	-4 463 458,14
	6. Wynik netto	5 511 650,23	-1 301 271,43	-3 040 061,59	-246 066,71
	a) zysk netto	5 511 650,23	0,00	0,00	0,00
	b) strata netto	0,00	1 301 271,43	3 040 061,59	246 066,71
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	67 685 619,39	514 206,15	67 685 619,39	514 206,15
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	67 685 619,39	514 206,15	67 685 619,39	514 206,15

Poniżej zaprezentowano jednostkowe dane finansowe spółki Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.) za IV kwartał 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi za IV kwartał 2021 r. (w zł), a także dane narastająco od dnia 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2021 r.

Jednostkowy Bilans

AKTYWA	31.12.2022	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	61 659 900,00	645 469,62
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	645 469,62
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	645 469,62
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	61 659 900,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	61 659 900,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	61 659 900,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	97 326,78	105 844,74
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	84 331,13	79 049,62
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	84 331,13	79 049,62
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 613,13	8 111,62
– do 12 miesięcy	1 613,13	8 111,62
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	82 718,00	68 005,00
c) inne	0,00	2 933,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 473,33	26 795,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 473,33	26 795,12
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 473,33	26 795,12
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 473,33	26 795,12
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 522,32	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	61 757 226,78	751 314,36

PASYWA	31.12.2022	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	61 732 011,20	514 206,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 347 166,70	2 347 166,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	48 196 192,87	2 876 564,30
– nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	46 620 900,00	2 433 333,50
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	15 039 000,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 408 390,41	-3 408 253,42
VI. Zysk (strata) netto	-441 957,96	-1 301 271,43
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	25 215,58	237 108,21
I. Rezerwy na zobowiązania	12 500,00	61 436,81
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	12 500,00	61 436,81
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	12 500,00	61 436,81
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 715,58	175 671,40
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 715,58	175 671,40
a) kredyty i pożyczki	2 186,30	154 364,10
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 838,44	17 986,30
– do 12 miesięcy	5 838,44	17 986,30
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 690,84	3 321,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	61 757 226,78	751 314,36

Jednostkowy rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Narastająco za okres od: 01.01.2022- 31.12.2022	Narastająco za okres od: 01.01.2021- 31.12.2021	Za okres od: 01.10.2022- 31.12.2022	Za okres od: 01.10.2021- 31.12.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	70 899,61	64 433,41	52 755,12	13 688,54
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	70 899,61	64 433,41	52 755,12	13 688,54
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	705 415,17	1 375 170,79	71 461,21	283 544,37
I. Amortyzacja	459 725,77	765 193,00	0,00	195 218,45
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	1 010,22	0,00	0,00
III. Usługi obce	174 196,72	443 840,62	31 968,12	73 760,04
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8 670,00	7 722,00	21,00	7 272,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	58 269,56	149 735,44	34 918,97	7 074,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	4 553,12	5 307,81	4 553,12	0,00
– emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	2 361,70	0,00	219,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-634 515,56	-1 310 737,38	-18 706,09	-269 855,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	201 620,69	26 032,92	1 325,35	22 239,28
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	199 256,15	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 364,54	26 032,92	1 325,35	22 239,28
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 055,34	6 398,40	1 053,09	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 055,34	6 398,40	1 053,09	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-433 950,21	-1 291 102,86	-18 433,83	-247 616,55
G. Przychody finansowe	513,26	698,63	0,00	8 676,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	698,63	0,00	8 676,07
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	513,26	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	8 521,01	10 867,20	4,68	7 126,23
I. Odsetki, w tym:	8 479,38	5 799,10	0,00	5 799,10
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	41,63	5 068,10	4,68	1 327,13
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-441 957,96	-1 301 271,43	-18 438,51	-246 066,71
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-441 957,96	-1 301 271,43	-18 438,51	-246 066,71

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Narastająco za okres od: 01.01.2022- 31.12.2022	Narastająco za okres od: 01.01.2021- 31.12.2021	Za okres od: 01.10.2022- 31.12.2022	Za okres od: 01.10.2021- 31.12.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-441 957,96	-1 301 271,43	-18 438,51	-246 066,71
II. Korekty razem	673 336,68	854 413,35	24 301,01	203 385,34
1. Amortyzacja	459 725,77	765 193,00	0,00	195 218,45
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-513,26	0,00	4,25	8 139,83
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	12 386,68	-5 880,37	-610,04	-35 545,40
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	269 256,15	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-48 936,81	6 388,87	12 500,00	16 588,87
16. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-5 281,51	119 721,94	11 735,21	36 416,23
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-10 778,02	-31 010,09	3 193,91	-17 432,64
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 522,32	0,00	-2 522,32	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	231 378,72	-446 858,08	5 862,50	-42 681,37
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	100 698,63	0,00	10 841,08
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	10 841,08
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	100 698,63	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	100 698,63	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	100 000,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	698,63	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	70 000,00	226 814,79	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	126 814,79	0,00	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	70 000,00	100 000,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	70 000,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	100 000,00	0,00	0,00

– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	100 000,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-70 000,00	-126 116,16	0,00	10 841,08
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-70 000,00	-126 116,16	0,00	10 841,08
I. Wpływy	362 000,00	1 150 682,20	0,00	50 682,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	1 000 682,20	0,00	682,00
2. Kredyty i pożyczki	362 000,00	150 000,00	0,00	50 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	539 700,51	569 304,13	281,20	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	529 000,00	550 000,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	10 700,51	19 304,13	281,20	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-177 700,51	581 378,07	-281,20	50 682,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+/-C.III)	-16 321,79	8 403,83	5 581,30	18 841,71
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-16 321,79	8 403,83	5 581,30	18 841,71
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	26 795,12	18 391,29	4 892,03	7 953,41
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	10 473,33	26 795,12	10 473,33	26 795,12
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

wyszczególnienie	Narastająco za okres od: 01.01.2022- 31.12.2022	Narastająco za okres od: 01.01.2021- 31.12.2021	Za okres od: 01.10.2022- 31.12.2022	Za okres od: 01.10.2021- 31.12.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	514 206,15	814 795,38	514 206,15	814 795,38
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	514 206,15	814 795,38	514 206,15	814 795,38
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 347 166,70	1 800 000,00	2 347 166,70	2 347 166,70
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	547 166,70	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	547 166,70	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	547 166,70	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 347 166,70	2 347 166,70	2 347 166,70	2 347 166,70
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 043 230,80	2 043 230,80	48 196 192,87	2 876 564,30
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	47 454 233,50	833 333,50	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	47 454 233,50	833 333,50	0,00	0,00
– emisji akcji serii I i K	833 333,50	833 333,50	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną akcji serii L	46 620 900,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	1 301 271,43	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty	1 301 271,43	0,00	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	48 196 192,87	2 876 564,30	48 196 192,87	2 876 564,30
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00

– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	379 818,00	15 039 000,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	15 039 000,00	-379 818,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	15 039 000,00	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
– wpłata na objęcie akcji serii L	15 039 000,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	379 818,00	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	379 818,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	15 039 000,00	0,00	15 039 000,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 408 253,42	2 062 254,63	-3 408 390,41	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	-136,99	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 408 390,41	2 062 254,63	-3 408 390,41	3 408 253,42
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 408 390,41	2 062 254,63	-3 408 390,41	-3 408 253,42
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 408 390,41	2 062 254,63	3 408 390,41	3 408 253,42
a) zwiększenie z tytułu	0,00	1 345 998,79	423 519,45	1 055 204,72
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	1 345 998,79	423 519,45	1 055 204,72
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 408 390,41	3 408 253,42	3 831 909,86	4 463 458,14
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-3 408 390,41	-3 408 253,42	-3 831 909,86	-4 463 458,14
6. Wynik netto	-441 957,96	-1 301 271,43	-18 438,51	-246 066,71
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	441 957,96	1 301 271,43	18 438,51	246 066,71
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	61 732 011,20	514 206,15	61 732 011,20	514 206,15
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	61 732 011,20	514 206,15	61 732 011,20	514 206,15



Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe

Zasady rachunkowości opracowane zostały przy uwzględnieniu postanowień Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami) – dalej określanej jako ustawa. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej.

Zasady sporządzania sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania według:

- cen nabycia,
- kosztów wytworzenia,
- wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych),
- stanowiących wartość początkową składnika aktywów trwałych i pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy aktualizacyjne z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Przez **wartości niematerialne i prawne** rozumie się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Cena nabycia składnika aktywów (zarówno trwałych jak i obrotowych) jest ceną zakupu obejmującą kwotę należną sprzedającemu bez podlegających odliczeniu: podatku VAT i podatku akcyzowego, powiększona, w przypadku importu, o obciążenia publicznoprawne oraz

koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, wraz z kosztami transportu, załadunku, wyładunku, składowania lub kosztami wprowadzenia do obrotu i pomniejszoną o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia i odzyski.

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych dokonywana jest na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

Inwestycje długoterminowe wycenia się w zależności od ich rodzaju i przeznaczenia.

Na dzień nabycia lub powstania inwestycje, także zakupione w obrocie regulowanym, wycenia się według ceny nabycia, względnie w odniesieniu do aktywów finansowych według ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne.

Nieruchomości inwestycyjne wycenia się według zasad stosowanych dla środków trwałych, w szczególności nie dopuszcza się przeszacowania wartości powyżej ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej nieruchomości.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się w zależności od sposobu ich pozyskania i przeznaczenia.

Materiały zakupione, przeznaczone do bezpośredniego zużycia, w tym materiały biurowe, paliwo itp. odpisywane są w koszty w momencie zakupu.

Towary wycenia się według cen nabycia. Stosowane do wyceny na dzień bilansowy ceny nabycia lub zakupu towarów nie mogą być wyższe od cen sprzedaży netto tych aktywów możliwych do uzyskania.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności na dzień powstania wycenia się w wartości nominalnej.

Inwestycje krótkoterminowe, za wyjątkiem instrumentów finansowych, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej w zależności od tego

która z nich jest niższa; natomiast inwestycje krótkoterminowe dla których brak jest aktywnej ceny rynkowej – wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.

Środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych, z wyjątkiem lokat wycenia się w wartości nominalnej. Wartość lokat wykazanych w sprawozdaniu należy powiększyć o odsetki przypadające od dnia założenia lokaty do dnia bilansowego, z uwzględnieniem zasady istotności.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku oraz w przypadku przeklasyfikowania innych kapitałów.

Rezerwy tworzy się (wycenia), nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie, zgodnie z umową, następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które to wycenia się według wartości godziwej. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy po ogłoszonym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Kredyty i pożyczki wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej na dzień bilansowy, powiększonej o odsetki przypadające do dnia bilansowego.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są jako:

- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych;

- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności:
 - ze świadczeń wykonanych na rzecz Jednostki przez dostawców (wykonawców) których kwotę zobowiązań oszacować można w wiarygodny sposób,
 - z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec osób nieznanych których kwotę można oszacować, pomimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych od odbiorców środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
- otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one kapitałów własnych; zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równolegle do odpisów amortyzacyjnych – umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne; do środków trwałych i kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł zasady te stosuje się odpowiednio w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W dniu 30 września 2022 r. zostały podpisane umowy objęcia akcji serii L oraz przeniesienia na Roof Renovation S.A. własności 100% udziałów w spółce Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, celem pokrycia akcji serii L, które Sąd Rejonowy w Opolu zarejestrował w dniu 19 stycznia 2023 r. W ramach transakcji Roof Renovation sp. z o.o. stała się spółką zależną i jednocześnie powiększyła się wartość inwestycji długoterminowych Emitenta o

61 659 900,00 zł. Równocześnie podwyższeniu uległy kapitały własne Spółki o tą samą kwotę. W wyniku transakcji Emitent stworzył jako podmiot dominujący Grupę Kapitałową z Roof Renovation sp. z o.o. i w ramach obowiązków informacyjnych przedstawiać będzie skonsolidowane wyniki finansowe Grupy. W dniu 19 stycznia 2023 r. Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii L, które zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 3 000 udziałów spółki Roof Renovation sp. z o.o., tym samym finalizując proces mariażu.

W 2021 roku Emitent nie tworzył Grupy Kapitałowej z Roof Renovation sp. z o.o., dlatego w ramach komentarza dla danych skonsolidowanych nie będzie porównywał wyników do okresu poprzedniego.

W IV kwartale 2022 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości 25 341 542,00 zł. Przychody netto ze sprzedaży, które wynikają głównie z realizowanych przez spółkę zależną inwestycji budowlanych obiektów przemysłowych i logistycznych, wyniosły w IV kwartale 21 582 752,49 zł, co stanowi 21,5% przychodów ze sprzedaży produktów i usług wygenerowanych w całym 2022 roku i jest zbliżone do wyników wygenerowanych w pierwszym jak i drugim kwartale 2022 roku.

Koszty działalności operacyjnej w IV kwartale 2022 roku wyniosły 28 585 490,48 zł na które złożyły się głównie: zużycie materiałów i energii (42,3%), usługi obce (52,3%) oraz wynagrodzenia wraz z narzutami (3,4%). Grupa Kapitałowa wygenerowała stratę ze sprzedaży na poziomie 3 243 948,48 zł. Wygenerowana strata związana jest z przygotowaniem spółki zależnej do realizacji nowych projektów zakontraktowanych na początku 2023 roku. Równocześnie należy zwrócić uwagę, iż w całym 2022 roku, Grupa wygenerowała 7 586 600,38 zł zysku ze sprzedaży.

W IV kwartale 2022 roku Spółka zależna Roof Renovation sp. z o.o. dokonała przeliczenia umów leasingowych w ramach którego wygenerowano przychód o wartości 709 608,14 zł, który zaksięgowano w innych przychodach finansowych.

Grupa dokonała odpisów amortyzacyjnych pozycję „Wartość firmy”, która powstała przy realizacji procesu mariażu Spółek. Zarząd przyjął, że pozycja ta o wartości początkowej

59 056 539,75 zł, będzie rozliczana przez okres 20 lat. W ramach raportowanego okresu rozliczona została za okres 4 miesięcy, tj. odpis wyniósł 984 275,68 zł.

W okresie sprawozdawczym Grupa wygenerowała stratę netto na poziomie 3 040 061,59 zł, która związana jest z odpisem wartości firmy na kwotę 984 275,68 zł oraz przygotowaniemi Grupy do nowych projektów zakontraktowanych w 2023 roku. Jednocześnie w skali całego 2022 roku Grupa wypracowała zysk netto na poziomie 5 511 650,23 zł.

Roof Renovation S.A. na poziomie jednostkowym w IV kwartale 2022 roku wygenerowała 52 755,12 zł przychodów ze sprzedaży, w porównaniu do 13 688,54 zł w 2021 roku. Koszty działalności operacyjnej uległy czterokrotnemu zmniejszeniu z 283 544,37 zł w IV kwartale 2021 roku do 71 461,21 zł w IV kwartale 2022 roku. Jest to związane z faktem, że w analizowanym okresie porównywalnym 2021 roku, Spółka prowadziła działalność operacyjną o charakterze szkoleniowo-sportowym, prowadząc platformę pod adresem www.topleveltennis.com, która została zaprzestana wraz realizacją procesu mariażu Spółek.

W IV kwartale 2022 roku Roof Renovation S.A. wygenerowała stratę netto o wartości 18 438,51, gdzie w IV kwartale 2021 roku wygenerowała stratę o wartości 246 066,71 zł. Jednocześnie w skali całego roku Spółka wygenerowała stratę o wartości 441 957,96 zł, co przy amortyzacji na poziomie 459 725,77 zł, pozwoliło wypracować nadwyżkę w wysokości 17 767,81 zł.

Struktura przychodów

Struktura przychodów Grupy Kapitałowej Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.) z przedstawia się następująco:

Źródło przychodów	Procentowy udział w przychodach
Przychody z realizacji inwestycji budowlanych przemysłowych	97%
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3%

Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.

Zarząd Emitenta nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz finansowych.

Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Roof Renovation sp. z o.o.

Na ostatni dzień okresu objętego raportem oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu Emitent tworzy Grupę Kapitałową z Roof Renovation sp. z o.o., w której posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym.

W dniu 30 września 2022 r. Emitent nabył 100% udziałów w kapitale zakładowym Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu. W związku z powyższym, spółka Roof Renovation sp. z o.o. od dnia 30 września 2022 r. jest spółką zależną od Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.).

Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole, NIP: 7543304363, REGON: 387674796, KRS: 0000873045, specjalizuje się w wykonawstwie dachów płaskich i fasad na rynku Polskim oraz poza granicami naszego Państwa. Roof Renovation sp. z o.o. posiada wyspecjalizowaną grupę projektantów, kierowników oraz inżynierów, którzy podchodzą indywidualnie do każdego klienta. Spółka ta wykonuje dachy w systemach membran PCV, izolacji bitumicznej, membran TPO/FPO oraz EPDM na obiektach wielkopowierzchniowych, przemysłowych oraz handlowych. Specjalizuje się w stawianiu dachów wielkopowierzchniowych budynków. Spółka wykonuje również prace na istniejących realizacjach w ramach ich renowacji oraz serwisowania. Świadczy również usługi doradcze oraz optymalizujące rozwiązania w skomplikowanych projektach. W ramach prowadzonej działalności świadczy usługi z podziałem na dachy płaskie, zielone, dachy z blachy trapezowej, fasady oraz renowacje.

Dane spółki zależnej:

Roof Renovation sp. z o.o.	
Adres siedziby	ul. Kępska 2G lok.3.2., 45-129 Opole
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji	9 grudnia 2020 roku
Kapitał zakładowy	300 000,00 zł
Numer KRS	0000873045
Regon	387674796
NIP	7543304363

Spółka ta konsolidowana jest metodą pełną.

W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania tych sprawozdań.

Nie dotyczy.

Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Zmiany w Zarządzie

W dniu 5 października 2022 roku Pan Łukasz Górski złożył rezygnację z Zarządu Spółki. Jednocześnie w dniu 5 października 2022 r. Rada Nadzorcza powołała do Zarządu na wspólną pięcioletnią kadencję Pana Rafała Wójcika, powierzając mu pełnienie funkcji Prezesa Zarządu oraz Panów Tomasza Kochajkiewicza i Pawła Śnieżek powierzając im pełnienie funkcji Członków Zarządu.

Podsumowanie subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii L

W dniu 14 października 2022 roku Zarząd Spółki, w związku z przeprowadzeniem subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii L, wyemitowanych na podstawie uchwały nr 20/06/2022 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 23 czerwca 2022 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii L z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości, dematerializacji akcji serii L, ubiegania się o wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect akcji serii L, opublikował podsumowanie subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii L.

Podpisanie zlecenia na wykonanie poszycia dachów i zadaszeń blachą trapezową

W dniu 28 października 2022 roku Roof Renovation sp. z o.o. powzięła informację o złożeniu podpisu przez kontrahenta jako drugą stronę, a tym samym o skutecznym zawarciu zlecenia na wykonanie poszycia dachów i zadaszeń blachą trapezową na hali magazynowej o powierzchni 8 893 m² oraz w części biurowo-socjalnej o powierzchni 1 264 m². Za zrealizowanie przedmiotowego zlecenia, Roof Renovation sp. z o.o. otrzymała wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 2.771.124,04 zł netto. Termin zakończenia wszystkich prac został ustalony na 21 grudnia 2022 roku. Na wykonany przedmiot zlecenia Roof Renovation sp. z o.o. udzieli gwarancji oraz rękojmi na okres 121 miesięcy.

Podpisanie umowy o roboty budowlane

W dniu 2 grudnia 2022 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu zawarła umowę, polegającą na kompleksowej realizacji w zakresie pokrycia dachu hali, biurowca i budynku technicznego oraz dostawy i montażu obudowy z płyt warstwowych, na co w szczególności składają się m.in.:

- dostawa i montaż obudowy z płyt warstwowych z wypełnieniem wełny mineralnej;
- dostawa i montaż ścian wewnętrznych z płyt warstwowych;

- dostawa i montaż blachy trapezowej;
- dostawa i montaż ocieplenia z wełny mineralnej oraz membrany TPO;
- dostawa i montaż kompletu obróbek blacharskich.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 8.370.000,00 złotych netto. Termin zakończenia wszystkich prac został ustalony na 25 lutego 2023 roku. Zamawiającemu przysługuje (na podstawie jednostronnego oświadczenia) prawo do zwiększenia oraz zmniejszenia zakresu robót przedmiotu umowy, przy czym ograniczenie zakresu rzeczowego nie może spowodować ograniczenia wynagrodzenia Roof Renovation sp. z o.o. o więcej niż 35%.

Podpisanie aneksu do umowy

W dniu 12 grudnia 2022 roku Roof Renovation sp. z o.o. powzięła informację o złożeniu podpisu przez kontrahenta jako drugą stronę, a tym samym o skutecznym zawarciu aneksu do umowy z dnia 28 stycznia 2022 roku, w ramach którego wzrosło wynagrodzenie Roof Renovation sp. z o.o. za realizację czynności wynikających z umowy z kwoty 65 002 231,00 zł do 72 925 843,00 zł, tj. o wartość 7 923 612,00 zł.

W ramach niniejszej umowy, Roof Renovation sp. z o.o. zobowiązana jest do wykonania dostawy i montażu konstrukcji stalowej, wykonania dostawy i montażu kompletnego pokrycia dachowego z blachy trapezowej oraz dostawy i montażu fasad. Umowa ta została zawarta przez Roof Renovation sp. z o.o. przed nabyciem udziałów tej spółki przez Emitenta.

Przyjęcie nowej strategii rozwoju Grupy

W dniu 13 grudnia 2022 roku Zarząd Roof Renovation S.A. anulował strategię rozwoju z dnia 6 listopada 2019 roku (zob. ESPI nr 30/2019 z dn. 6 listopada 2019 roku) oraz przyjął nową strategię rozwoju Grupy Kapitałowej tworzonej przez Spółkę na lata 2022 - 2027.

Strategia obejmuje:

- rozbudowę Grupy Kapitałowej o podmiot produkcji ekologicznych materiałów budowlanych,

- rozbudowę Grupy Kapitałowej o podmiot z segmentu odnawialnych źródeł energii w budownictwie przemysłowym,
- zwiększenie skali działania poprzez ekspansję na rynki Europy Zachodniej, takie jak Niemcy, Szwecja, Austria, Czechy Węgry i rozszerzenie Grupy Kapitałowej o podmioty z siedzibami w innych państwach Unii Europejskiej,
- rozbudowę Grupy Kapitałowej o podmiot prowadzący działalność w zakresie pozyskiwania inwestycyjnych nieruchomości gruntowych,
- rozwój Grupy Kapitałowej tak, by w 2027 roku zrealizowała ona projekty o kubaturze ponad 1 mln m² w skali roku.

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym:

Zarejestrowanie przez Sąd podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii L pokrytych udziałami Roof Renovation sp. z o.o. i zmian Statutu Spółki

W dniu 19 stycznia 2023 roku Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii L, które zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 3 000 udziałów spółki Roof Renovation sp. z o.o.

W związku z rejestracją, podwyższona została wartość kapitału zakładowego z kwoty 2 347 166,70 zł (słownie: dwa miliony trzysta czterdzieści siedem tysięcy sto sześćdziesiąt sześć złotych 70/100) do kwoty 17 386 166,70 zł (siedemnaście milionów trzysta osiemdziesiąt sześć tysięcy sto sześćdziesiąt sześć złotych i siedemdziesiąt groszy) to jest o kwotę 15 039 000,00 zł (piętnaście milionów trzydzieści dziewięć tysięcy złotych zero groszy) poprzez emisję 150 390 000 (sto pięćdziesiąt milionów trzysta dziewięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii L o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda, wyemitowanych trybie subskrypcji prywatnej na rzecz wspólników Roof Renovation sp. z o.o.

Akcje serii L zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 3 000 (trzech tysięcy) udziałów

o wartości nominalnej 100,00 zł (sto złotych 00/100) każdy udział spółki Roof Renovation sp. z o.o., ul. Kępska 2g, lok. 3.2, 45-129 Opole, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000873045, REGON: 387674796, NIP: 7543304363, o kapitale zakładowym w wysokości 300 000,00 zł (trzysta tysięcy złotych 00/100) - stanowiących 100% udziałów w kapitale w Roof Renovation sp. z o.o., o wartości godziwej na dzień 1 maja 2022 roku w wysokości 61 740 000,00 zł (sześćdziesiąt jeden milionów siedemset czterdzieści tysięcy złotych 00/100), zgodnie z opinią biegłego rewidenta na temat wyceny przedsiębiorstwa oraz udziałów Roof Renovation sp. z o.o. sporządzoną przez biegłego rewidenta Agnieszkę Wesołowską (nr wpisu 12737).

Podpisanie zlecenia na wykonanie kompleksowego pokrycia dachu wraz z montażem blachy trapezowej

W dniu 30 stycznia 2023 roku Roof Renovation sp. z o.o. powzięła informację o złożeniu podpisu przez kontrahenta jako drugą stronę, a tym samym o skutecznym zawarciu zlecenia na wykonanie kompleksowego pokrycia dachu w technologii folii PVC wraz z montażem blachy trapezowej.

Za zrealizowanie przedmiotowego zlecenia, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 5.154.500,00 zł netto. Termin zakończenia wszystkich prac został ustalony na 20 maja 2023 r.

Podpisanie umowy o wykonawstwo robót budowlanych

W dniu 9 lutego 2023 roku Roof Renovation sp. z o.o. zawarła umowę, w ramach której wykona prace budowlane na hali produkcyjno-magazynowej w zakresie:

- kompleksowej realizacji obudów ścian zewnętrznych hali z płyt warstwowych,
- kompleksowej realizacji dachu hali na blasze trapezowej wraz z kurtyną dymową w osi C,
- kompleksowej realizacji dachu budynku biurowego na stropie sprężonym żelbetonowym.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 2 121 296,09 złotych netto oraz wynagrodzenie powykonawcze za prace dodatkowe w kwocie 66 220,00 złotych netto, tj. łącznie 2 187 516,09 złotych netto. Termin zakończenia wszystkich prac został ustalony na 31 maja 2023 r.

Podpisanie umowy o roboty budowlane

W dniu 9 lutego 2023 roku Roof Renovation sp. z o.o. zawarła umowę, w ramach której wykona prace budowlane na budynku produkcyjnym w zakresie:

- kompleksowej realizacji obudowy ścian i dachu obiektu,
- kompleksowej realizacji pokrycia dachu hali,
- wykonania ścian attykowych, przejść dachowych oraz obróbek blacharskich.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 6 390 000,00 złotych netto. Termin zakończenia wszystkich prac został ustalony na 30 czerwca 2023 r.

Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogram ich realizacji

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

4. Oświadczenia Zarządu

Opole, 14 lutego 2023 r.

Oświadczenie Zarządu Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.)

Zarząd Roof Renovation S.A. (dawna: TopLevelTennis.com S.A.) oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta. Wspomniane sprawozdanie odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta i tworzonej przez Emitenta Grupy Kapitałowej oraz wyniki finansowe, a także zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta i jego spółki zależnej.

Rafał Wójcik
Prezes Zarządu

Paweł Śnieżek
Członek Zarządu

Tomasz Kochajkiewicz
Członek Zarządu